

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府勞工局主管

臺中市勞工權益基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府勞工局 編

臺中市勞工權益基金112年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	8
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	10
二、基金用途明細表.....	11
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	16
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	17
七、無形資產明細表.....	20
八、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
十、員工人數彙計表.....	21
十一、用人費用彙計表.....	23
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	
十三、主要業務計畫執行績效摘要表.....	28
十四、各項費用彙計表.....	30
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	33
十六、出國計畫執行情形報告表.....	--
十七、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--

十八、市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見 辦理情形報告表.....	34
十九、市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表審核報 告所提審議意見辦理情形報告表.....	35

丙、會計報表

一、平衡表.....	37
二、收入支出表.....	40
三、現金流量表.....	41

丁、參考表

決算與會計收支對照表.....	43
-----------------	----

甲、總說明

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

(一)為保障勞工權益，增進勞工福祉，協助失業勞工爭取合法權益、保障勞工基本生活，特設置臺中市勞工權益基金。

(二)本年度辦理之業務計畫有：

業務計畫	實施內容	辦理情形
維護勞工權益計畫	1. 辦理宣導勞動法令之會議、講習會或活動。 2. 提供勞工因勞資爭議訴訟及生活費用補助。 3. 提供勞工因職業災害失能、受傷住院或死亡之慰助金、生活及子女就學補助。 4. 補助非自願性失業勞工生活及子女就學補助。 5. 補助特殊作業勞工、高工時從業人員、中高齡及高齡勞工健康檢查費用。 6. 提供在職勞工參加技能競賽獲獎或取得技術士證照之獎勵補助。	已完成。
就業安定促進計畫	1. 勞動部補助辦理就業安全暨訓練輔導等計畫。 2. 勞動部補助辦理外國人管理計畫。 3. 勞動部補助辦理就業服務據點配合推動就業服務業務實施計畫。 4. 勞動部補助辦理各項勞工福利、就業促進等相關費用。 5. 勞動部補助辦理勞動權益提升暨友善職場計畫。 6. 勞動部補助辦理促進職場安全衛生業務等計畫。 7. 勞動部補助辦理促進勞資關係業務計畫。	已完成。
一般行政管理計畫	為辦理基金各項行政業務所需費用。	已完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源：預算數 350,295,000 元，決算數 316,910,051 元，決算數較預算數

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 112 年度

減少 33,384,949 元，約減少 9.53%。

1. 財產收入：預算數 28,000 元，決算數 851,887 元，決算數較預算數增加 823,887 元，約增加 2,942.45%，係因利息收入高於預期。
2. 政府撥入收入：預算數 350,267,000 元，決算數 316,058,164 元，決算數與預算數減少 34,208,836 元，約減少 9.77%，係為勞動部補助計畫實收執行數。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數 350,267,000 元，決算數 307,858,646 元，決算數較預算數減少 42,408,354 元，約減少 12.11%，係因就業安定基金計畫實際核定金額較原匡列分配預算金額低所致。

1. 維護勞工權益計畫：預算數 26,050,000 元，決算數 18,247,906 元，決算數較預算數減少 7,802,094 元，約減少 29.95%，係因部分計畫因應民眾需求補助案件較預估少所致。
2. 就業安定促進計畫：預算數 322,267,000 元，決算數 288,058,164 元，決算數較預算數減少 34,208,836 元，約減少 10.62%，係因就業安定基金計畫實際核定金額較原匡列分配預算金額低所致。
3. 一般行政管理計畫：預算數 1,950,000 元，決算數 1,552,576 元，決算數較預算數減少 397,424 元，約減少 20.38%，係因撙節支出所致。

(三)餘絀部份：

本年度預算賸餘數 28,000 元，決算賸餘數 9,051,405 元，決算數較預算數增加 9,023,405 元，約增加 32,226.45%。

三、現金流量結果：

本年度現金及約當現金之淨增 10,140,618 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流入 11,217,694 元，包括本年度賸餘 10,128,481 元，加計調整非現金項目流動負債淨增 1,089,213 元；減計投資活動之淨現金流出 1,077,076 元，為增加固定資產 935,076 元及增加無形資產 142,000 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 74,479,134 元，包括流動資產 73,402,058 元，固定資產 935,076 元，無形資產 142,000 元。流動資產包括現金 73,402,058 元，占 98.55%。固定資產包括機械及設備 504,968 元，約 0.68%，雜項設備 430,108 元，約 0.58%。無形資產包括電腦軟體 142,000 元，占 0.19%。資產增加 11,217,694 元，主要係因現金增加 10,140,618 元。

- (二)負債及淨資產 74,479,134 元，包括負債 1,089,213 元，淨資產 73,389,921 元。負債包括應付款項 1,089,213 元，約 1.46%。淨資產 73,389,921 元，約 98.54%。負債及

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 112 年度

淨資產增加 11,217,694 元，主要係因累積餘額增加 10,128,481 元。

五、其他：

併決算及補辦預算辦理情形(科目詳附表)：

1. 臺中市政府 112.2.10 府授勞動字第 1120032403 號函核定「112 年勞工退休準備金按月提撥查核作業計畫」，併決算 12,837,000 元。
2. 臺中市政府 112.2.10 府授勞動字第 1120032403 號函核定「112 年度推動友善職場強化雇主辦理托兒設施措施計畫」，併決算 719,000 元。
3. 臺中市政府 112.2.10 府授勞動字第 1120032403 號函核定「持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護計畫」，併決算 1,500,000 元。
4. 臺中市政府 112.2.10 府授勞動字第 1120032403 號函核定「外國人臨時安置計畫」，併決算 3,000,000 元。
5. 臺中市政府 112.2.10 府授勞動字第 1120032403 號函核定「112 年『補助地方政府辦理照顧服務員專班訓練計畫』及『照顧服務員用人單位自訓自用訓練計畫』」，併決算 8,341,000 元。
6. 臺中市政府 112.5.12 府授勞外字第 1120114487 號函核定「持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護」經費，併決算 1,666,000 元。
7. 臺中市政府 112 年 5 月 16 日府授勞資字第 1120136054 號函核定「補助調解人意外傷害保險保費及補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解」，併決算 4,110,000 元。
8. 臺中市政府 112 年 11 月 3 日府授勞資字第 1120321872 號函核定「補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解」，併決算 228,000 元。
9. 臺中市政府 112 年 7 月 18 日府授勞綜字第 1120196012 號函核定「臺中市政府 112 年度提升就業服務效能實施計畫」與「臺中市政府 112 年度設置就業服務據點配合推動就業服務業務實施計畫」，併決算 481,000 元，其中納入 113 年補辦預算 339,000 元。
10. 臺中市政府 112 年 7 月 13 日府授勞福字第 1120191904 號函核定「112 年度身心障礙者夢想實驗室打造計畫」併決算，並納入 113 年補辦預算 437,000 元。

臺中市勞工權益基金112年度

預算科目	經費來源	勞工退休準備金按月提撥查核作業計畫	推動友善職場強化雇主辦理托兒設施措施計畫	持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護計畫	外國人臨時安置計畫
就業安定促進-服務費用-郵電費-郵費		233,000			
就業安定促進-服務費用-旅運費-國內旅費		230,000	15,000		
就業安定促進-服務費用-印刷裝訂與廣告費-業務宣導費					
就業安定促進-服務費用-一般服務費-代理(辦)費					
就業安定促進-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金		11,961,000	679,000		
就業安定促進-服務費用-一般服務費-體育活動費		32,000	2,000		
就業安定促進-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品			10,000		
就業安定促進-材料及用品費-用品消耗-食品					
就業安定促進-租金、償債、利息及相關手續費-機器租金-電腦租金及使用費		221,000	13,000		
就業安定促進-租金、償債、利息及相關手續費-機器租金-機械及設備租金		160,000			
就業安定促進-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-購置機械及設備					
就業安定促進-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-購置雜項設備					
就業安定促進-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購建無形資產-購置電腦軟體					
就業安定促進-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體					
就業安定促進-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-其他捐助、補助與獎助				1,500,000	3,000,000
併決算金額		12,837,000	719,000	1,500,000	3,000,000
補辦預算金額					

超支併決算及補辦預算辦理情形附表

「補助地方政府辦理照顧服務員專班訓練計畫」及「照顧服務員用人單位自訓自用訓練計畫」	持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護	補助調解人意外傷害保險保費、補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解	補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解	提升就業服務效能實施計畫、設置就業服務據點配合推動就業服務業務實施計畫	身心障礙者夢想實驗室打造計畫
2, 000					
390, 000					
6, 900, 000					
1, 037, 000					
4, 000					
8, 000					
				311, 000	204, 000
				28, 000	233, 000
				142, 000	
		4, 110, 000	228, 000		
	1, 666, 000				
8, 341, 000	1, 666, 000	4, 110, 000	228, 000	142, 000	
				339, 000	437, 000

本頁空白

乙、決算報表

壹、主要表

臺中市勞工權益基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	350,295,000	100.00	316,910,051	100.00	-33,384,949	-9.53	28,102,734	100.00
徵收及依法分配收入								
違規罰款收入								
財產收入	28,000	0.01	851,887	0.27	823,887	2,942.45	102,734	0.37
利息收入	28,000	0.01	851,887	0.27	823,887	2,942.45	102,734	0.37
政府撥入收入	350,267,000	99.99	316,058,164	99.73	-34,208,836	-9.77	28,000,000	99.63
公庫撥款收入	28,000,000	7.99	28,000,000	8.84			28,000,000	99.63
政府其他撥入收入	322,267,000	92.00	288,058,164	90.90	-34,208,836	-10.62		
其他收入								
雜項收入								
基金用途	350,267,000	99.99	307,858,646	97.14	-42,408,354	-12.11	21,081,583	75.02
維護勞工權益計畫	26,050,000	7.44	18,247,906	5.76	-7,802,094	-29.95	19,544,451	69.55
其他	26,050,000	7.44	18,247,906	5.76	-7,802,094	-29.95	19,544,451	69.55
就業安定促進計畫	322,267,000	92.00	288,058,164	90.90	-34,208,836	-10.62		
購建固定資產	177,000	0.05	935,076	0.30	758,076	428.29		
其他	322,090,000	91.95	287,123,088	90.60	-34,966,912	-10.86		
一般行政管理計畫	1,950,000	0.56	1,552,576	0.49	-397,424	-20.38	1,537,132	5.47
其他	1,950,000	0.56	1,552,576	0.49	-397,424	-20.38	1,537,132	5.47
本期賸餘(短絀)	28,000	0.01	9,051,405	2.86	9,023,405	32,226.45	7,021,151	24.98
期初基金餘額	56,266,000	16.06	63,261,440	19.96	6,995,440	12.43	56,240,289	200.12
解繳公庫								
期末基金餘額	56,294,000	16.07	72,312,845	22.82	16,018,845	28.46	63,261,440	225.11

註：1.百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

2.就業安定促進計畫-購建固定資產決算數935,076元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數935,076元，本年度奉准先行辦理數0元。

貳、附屬表

臺中市勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	350,295,000	316,910,051	-33,384,949	-9.53	
財產收入	28,000	851,887	823,887	2,942.45	
利息收入	28,000	851,887	823,887	2,942.45	係因利息收入高於預期。
政府撥入收入	350,267,000	316,058,164	-34,208,836	-9.77	
公庫撥款收入	28,000,000	28,000,000			
政府其他撥入收入	322,267,000	288,058,164	-34,208,836	-10.62	係為勞動部補助計畫實收執行數。

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	350,267,000	307,858,646	-42,408,354	-12.11	
維護勞工權益計畫	26,050,000	18,247,906	-7,802,094	-29.95	係因部分計畫因應民眾需求補助案件較預估少所致。
維護勞工權益	26,050,000	18,247,906	-7,802,094	-29.95	
服務費用	600,000	40,000	-560,000	-93.33	
印刷裝訂與廣告費	600,000	40,000	-560,000	-93.33	
業務宣導費	600,000	40,000	-560,000	-93.33	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	25,450,000	18,207,906	-7,242,094	-28.46	
捐助、補助與獎助	23,350,000	16,645,906	-6,704,094	-28.71	
捐助個人	23,350,000	16,645,906	-6,704,094	-28.71	
補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	2,100,000	1,562,000	-538,000	-25.62	
獎勵費用	2,100,000	1,562,000	-538,000	-25.62	
就業安定促進計畫	322,267,000	288,058,164	-34,208,836	-10.62	係因就業安定基金計畫實際核定金額較原匡列分配預算金額低所致。 1. 「112年勞工退休準備金按月提撥查核作業計畫」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算12,837,000元。 2. 「112年度推動友善職場強化雇主辦理托兒設施措施計畫」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算719,000元。 3. 「持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護計畫」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算1,500,000元。 4. 「外國人臨時安置計畫」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算3,000,000元。 5. 「112年『補助地方政府辦理照顧服務員專班訓練計畫』及『照顧服務員用人單位自訓自用訓練計畫』」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算8,341,000元。 6. 「持工作簽證之人口販運被害人與疑似人口販運被害人安置保護」經費，

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					經臺中市政府112.5.12府授勞外字第1120114487號函核定併決算1,666,000元。 7.「補助調解人意外傷害保險保費及補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解」，經臺中市政府112年5月16日府授勞資字第1120136054號函核定併決算4,110,000元。 8.「補助行政機關委託民間團體辦理勞資爭議調解」，經臺中市政府112年11月3日府授勞資字第1120321872號函核定併決算228,000元。 9.「臺中市政府112年度提升就業服務效能實施計畫」與「臺中市政府112年度設置就業服務據點配合推動就業服務業務實施計畫」，經臺中市政府112年7月18日府授勞綜字第1120196012號函核定併決算481,000元，其中納入113年補辦預算339,000元。 10.「112年度身心障礙者夢想實驗室打造計畫」經臺中市政府112年7月13日府授勞福字第1120191904號函核定併決算，並納入113年補辦預算437,000元。
就業安定促進	322,267,000	288,058,164	-34,208,836	-10.62	
服務費用	316,982,000	273,273,844	-43,708,156	-13.79	
水電費	264,000	264,000			
工作場所電費	240,000	240,000			
工作場所水費	24,000	24,000			
郵電費	1,343,000	979,233	-363,767	-27.09	
郵費	217,000	174,284	-42,716	-19.68	
電話費	1,126,000	804,949	-321,051	-28.51	
旅運費	2,762,000	1,053,271	-1,708,729	-61.87	
國內旅費	2,757,000	1,053,271	-1,703,729	-61.80	
其他旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	2,196,000	2,832,079	636,079	28.97	
印刷及裝訂費	34,000	84,980	50,980	149.94	
業務宣導費	2,162,000	2,747,099	585,099	27.06	

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
修理保養及保固費	253,000	65,920	-187,080	-73.94	就業安定促進計畫：行政助理預算員額1名，預算數41萬7千元，決算員額1名，決算數42萬7,106元；約用人員預算員額85名，預算數6,099萬2千元，決算員額102名，決算數6,417萬2,904元；大專青年暑期工讀預算員額450名，預算數2,707萬8千元，決算員額450名，決算數2,649萬8,419元。
交通及運輸設備修護費	253,000	65,920	-187,080	-73.94	
保險費	79,000	68,603	-10,397	-13.16	
交通及運輸設備保險費	58,000	51,057	-6,943	-11.97	
責任保險費	21,000	17,546	-3,454	-16.45	
一般服務費	309,915,000	267,637,565	-42,277,435	-13.64	
代理（辦）費	221,256,000	176,331,433	-44,924,567	-20.30	
計時與計件人員酬金	88,487,000	91,098,429	2,611,429	2.95	
體育活動費	172,000	207,703	35,703	20.76	
專業服務費	170,000	373,173	203,173	119.51	
法律事務費		123,000	123,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,000	212,953	80,953	61.33	
電腦軟體服務費		1,500	1,500	--	
其他專業服務費	38,000	35,720	-2,280	-6.00	
材料及用品費	2,214,000	2,072,765	-141,235	-6.38	
使用材料費	39,000	30,710	-8,290	-21.26	
燃料	39,000	30,710	-8,290	-21.26	
用品消耗	2,175,000	2,042,055	-132,945	-6.11	
辦公（事務）用品	1,933,000	1,633,801	-299,199	-15.48	
農業與園藝用品及環境美化費	30,000	18,000	-12,000	-40.00	
食品	36,000	132,640	96,640	268.44	
其他用品消耗	176,000	257,614	81,614	46.37	
租金、償債、利息及相關手續費	2,407,000	1,993,148	-413,852	-17.19	
地租及水租	30,000	30,400	400	1.33	
場地租金	30,000	30,400	400	1.33	

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機器租金	1,421,000	1,507,708	86,708	6.10	
電腦租金及使用費	870,000	922,632	52,632	6.05	
機械及設備租金	551,000	585,076	34,076	6.18	
雜項設備租金	956,000	455,040	-500,960	-52.40	
雜項設備租金	956,000	455,040	-500,960	-52.40	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	177,000	1,077,076	900,076	508.52	
購建固定資產	177,000	935,076	758,076	428.29	
購置機械及設備		504,968	504,968	--	可用預算數515,000元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數515,000元。決算數504,968元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數504,968元，本年度奉准先行辦理數504,968元。
購置雜項設備	177,000	430,108	253,108	143.00	可用預算數438,000元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數177,000元，本年度奉准先行辦理數261,000元。決算數430,108元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數430,108元，本年度奉准先行辦理數253,108元。
購置無形資產		142,000	142,000	--	
購置電腦軟體		142,000	142,000	--	臺中市政府112年7月18日府授勞綜字第1120196012號函核定臺中市政府112年度提升就業服務效能實施計畫，併決算142,000元。
稅捐及規費（強制費）	20,000	19,050	-950	-4.75	
規費	20,000	19,050	-950	-4.75	
其他規費	20,000	19,050	-950	-4.75	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	430,000	9,586,320	9,156,320	2,129.38	
捐助、補助與獎助	430,000	9,586,320	9,156,320	2,129.38	
捐助國內團體	430,000	4,619,574	4,189,574	974.32	
其他捐助、補助與獎		4,966,746	4,966,746	--	

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
助					
其他	37,000	35,961	-1,039	-2.81	
其他支出	37,000	35,961	-1,039	-2.81	
其他	37,000	35,961	-1,039	-2.81	
一般行政管理計畫	1,950,000	1,552,576	-397,424	-20.38	係因撙節支出所致。
一般行政管理	1,950,000	1,552,576	-397,424	-20.38	
服務費用	1,879,000	1,544,376	-334,624	-17.81	
水電費	30,000		-30,000	-100.00	
工作場所電費	20,000		-20,000	-100.00	
工作場所水費	10,000		-10,000	-100.00	
郵電費	20,000		-20,000	-100.00	
郵費	20,000		-20,000	-100.00	
旅運費	16,000	2,104	-13,896	-86.85	
國內旅費	16,000	2,104	-13,896	-86.85	
印刷裝訂與廣告費	30,000	19,972	-10,028	-33.43	
印刷及裝訂費	30,000	19,972	-10,028	-33.43	
一般服務費		43,300	43,300	--	
佣金、匯費、經理費及手續費		43,300	43,300	--	
專業服務費	1,783,000	1,479,000	-304,000	-17.05	
法律事務費	1,570,000	1,419,000	-151,000	-9.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,000	60,000	-133,000	-68.91	
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	-100.00	
材料及用品費	71,000	8,200	-62,800	-88.45	
用品消耗	71,000	8,200	-62,800	-88.45	
辦公（事務）用品	21,000		-21,000	-100.00	
食品	30,000	8,200	-21,800	-72.67	
其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	

臺中市勞工權益基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累 計折舊(耗) / 長期投資評 價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資評 價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產			1,095,000	1,077,076				1,077,076
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備			515,000	504,968				504,968
交通及運輸設備								
雜項設備			438,000	430,108				430,108
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
收藏品及傳承資產								
電腦軟體				142,000				142,000
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：

- 1.機械及設備:筆記型電腦x10計303,910元,皮帶輸送機x1計64,714元,空氣壓縮機x1計17,784元,無人唧接資料架x1計19,760元,偵檢器x2計98,800元；雜項設備:冷(暖)氣機x2計172,604元,監視器x1計27,300元,調理台x2計74,100元,電動記帳機x1計49,400元,工作檯x1計29,640元,鍋爐台x1計59,280元,滴水工作台x1計17,784元；電腦軟體:授權軟體x10計142,000元。
- 2.機械及設備可用預算數515,000元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數515,000元。
- 3.雜項設備可用預算數438,000元：以前年度保留數0萬元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數177,000元，本年度奉准先行辦理數261,000元。
- 4.電腦軟體經臺中市政府112年7月18日府授勞綜字第1120196012號函核定臺中市政府112年度提升就業服務效能實施計畫，併決算142,000元。

固定資產建設改良擴充明細表

臺中市勞工
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
就業安定促進計畫		177,000	776,000
就業安定促進		177,000	776,000
機械及設備			515,000
機械及設備			515,000
雜項設備		177,000	261,000
雜項設備		177,000	261,000
合 計		177,000	776,000

112年度

單位：新臺幣元

19

臺中市勞工權益基金

無形資產明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
就業安定促進計畫		142,000	142,000	--	
就業安定促進		142,000	142,000	--	
電腦軟體		142,000	142,000	--	
電腦軟體		142,000	142,000	--	

說明：1.本表科目及業務項目應照法定預算編列。

2.表列百分比（%）應列至百分比之小數點後兩位數。

3.電腦軟體經臺中市政府 112 年 7 月 18 日府授勞綜字第 1120196012 號函核定臺中市政府 112 年度提升就業服務效能實施計畫，併決算 142,000 元。

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
總 計				

註：就業安定促進計畫：行政助理預算員額1人(中央補助款1人)、決算員額1人(中央補助款1人)，約用人員預算員額85人(中央補助款85人)、決算員額102人(依臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定新增17人，中央補助款102人)，大專青年暑期工讀預算員額450人(中央補助款450人)、決算員額450人(中央補助款450人)。

本頁空白

用人費用彙計表

臺中市勞工
用人費用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
合 計					

權益基金
彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計

中華民國

註：就業安定促進計畫：行政助理預算數41萬7千元(中央補助款41萬7千元)決算數42萬7,106元，約用人員預算數6,099萬2千元)決算數2,649萬8,419元。

權益基金
彙 計 表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計

千元(中央補助款6,099萬2千元)決算數6,417萬2,904元，大專青年暑期工讀預算數2,707萬8千元(中央補助款2,707萬8

臺中市勞工 主要業務計畫

中華民國

[illegible]

臺中市勞工權益基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	319,461,000	274,858,220	-44,602,780	-13.96
水電費	294,000	264,000	-30,000	-10.20
工作場所電費	260,000	240,000	-20,000	-7.69
工作場所水費	34,000	24,000	-10,000	-29.41
郵電費	1,363,000	979,233	-383,767	-28.16
郵費	237,000	174,284	-62,716	-26.46
電話費	1,126,000	804,949	-321,051	-28.51
旅運費	2,778,000	1,055,375	-1,722,625	-62.01
國內旅費	2,773,000	1,055,375	-1,717,625	-61.94
其他旅運費	5,000		-5,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	2,826,000	2,892,051	66,051	2.34
印刷及裝訂費	64,000	104,952	40,952	63.99
業務宣導費	2,762,000	2,787,099	25,099	0.91
修理保養及保固費	253,000	65,920	-187,080	-73.94
交通及運輸設備修護費	253,000	65,920	-187,080	-73.94
保險費	79,000	68,603	-10,397	-13.16
交通及運輸設備保險費	58,000	51,057	-6,943	-11.97
責任保險費	21,000	17,546	-3,454	-16.45
一般服務費	309,915,000	267,680,865	-42,234,135	-13.63
佣金、匯費、經理費及手續費		43,300	43,300	--
代理（辦）費	221,256,000	176,331,433	-44,924,567	-20.30
計時與計件人員酬金	88,487,000	91,098,429	2,611,429	2.95
體育活動費	172,000	207,703	35,703	20.76
專業服務費	1,953,000	1,852,173	-100,827	-5.16
法律事務費	1,570,000	1,542,000	-28,000	-1.78
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	325,000	272,953	-52,047	-16.01
電腦軟體服務費	20,000	1,500	-18,500	-92.50
其他專業服務費	38,000	35,720	-2,280	-6.00
材料及用品費	2,285,000	2,080,965	-204,035	-8.93
使用材料費	39,000	30,710	-8,290	-21.26

臺中市勞工權益基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
燃料	39,000	30,710	-8,290	-21.26
用品消耗	2,246,000	2,050,255	-195,745	-8.72
辦公（事務）用品	1,954,000	1,633,801	-320,199	-16.39
農業與園藝用品及環境美化費	30,000	18,000	-12,000	-40.00
食品	66,000	140,840	74,840	113.39
其他用品消耗	196,000	257,614	61,614	31.44
租金、償債、利息及相關手續費	2,407,000	1,993,148	-413,852	-17.19
地租及水租	30,000	30,400	400	1.33
場地租金	30,000	30,400	400	1.33
機器租金	1,421,000	1,507,708	86,708	6.10
電腦租金及使用費	870,000	922,632	52,632	6.05
機械及設備租金	551,000	585,076	34,076	6.18
雜項設備租金	956,000	455,040	-500,960	-52.40
雜項設備租金	956,000	455,040	-500,960	-52.40
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	177,000	1,077,076	900,076	508.52
購建固定資產	177,000	935,076	758,076	428.29
購置機械及設備		504,968	504,968	--
購置雜項設備	177,000	430,108	253,108	143.00
購置無形資產		142,000	142,000	--
購置電腦軟體		142,000	142,000	--
稅捐及規費（強制費）	20,000	19,050	-950	-4.75
規費	20,000	19,050	-950	-4.75
其他規費	20,000	19,050	-950	-4.75
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,880,000	27,794,226	1,914,226	7.40
捐助、補助與獎助	23,780,000	26,232,226	2,452,226	10.31
捐助國內團體	430,000	4,619,574	4,189,574	974.32
捐助個人	23,350,000	16,645,906	-6,704,094	-28.71
其他捐助、補助與獎助		4,966,746	4,966,746	--

臺中市勞工權益基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,100,000	1,562,000	-538,000	-25.62
獎勵費用	2,100,000	1,562,000	-538,000	-25.62
其他	37,000	35,961	-1,039	-2.81
其他支出	37,000	35,961	-1,039	-2.81
其他	37,000	35,961	-1,039	-2.81
合 計	350,267,000	307,858,646	-42,408,354	-12.11

臺中市勞工權益基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	2,762,000	2,787,099	25,099	0.91	「112年『補助地方政府辦理照顧服務員專班訓練計畫』及『照顧服務員用人單位自訓自用訓練計畫』」，經臺中市政府112.2.10府授勞動字第1120032403號函核定併決算390,000元。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	88,487,000	91,098,429	2,611,429	2.95	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	325,000	272,953	-52,047	-16.01	
購置電腦軟體		142,000	142,000	--	
捐助國內團體	430,000	4,619,574	4,189,574	974.32	

市議會審議通過 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

[illegible]

臺中市勞工權益基金

市議會審議通過 111 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

本頁空白

丙、會計報表

平 衡 表

權益基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,089,213	1.46			1,089,213	--
流動負債	1,089,213	1.46			1,089,213	--
應付款項	1,089,213	1.46			1,089,213	--
其他應付款	1,089,213	1.46			1,089,213	--
淨資產	73,389,921	98.54	63,261,440	100.00	10,128,481	16.01
淨資產	73,389,921	98.54	63,261,440	100.00	10,128,481	16.01
淨資產	73,389,921	98.54	63,261,440	100.00	10,128,481	16.01
累積餘額	73,389,921	98.54	63,261,440	100.00	10,128,481	16.01
合 計	74,479,134	100.00	63,261,440	100.00	11,217,694	17.73

臺中市勞工權益基金
收 入 支 出 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	316,910,051	100.00	28,102,734	100.00	288,807,317	1,027.68
財產收益	851,887	0.27	102,734	0.37	749,153	729.22
財產孳息收入	851,887	0.27	102,734	0.37	749,153	729.22
政府撥入收入	316,058,164	99.73	28,000,000	99.63	288,058,164	1,028.78
公庫撥款收入	28,000,000	8.84	28,000,000	99.63		
政府其他撥入收入	288,058,164	90.90			288,058,164	--
支出	306,781,570	96.80	21,081,583	75.02	285,699,987	1,355.21
業務支出	280,513,383	88.52	3,566,132	12.69	276,947,251	7,766.04
業務支出	280,513,383	88.52	3,566,132	12.69	276,947,251	7,766.04
獎補助支出	26,232,226	8.28	17,515,451	62.33	8,716,775	49.77
捐助國內團體	4,619,574	1.46			4,619,574	--
其他獎補捐助	21,612,652	6.82	17,515,451	62.33	4,097,201	23.39
其他支出	35,961	0.01			35,961	--
其他支出	35,961	0.01			35,961	--
本期賸餘（短絀）	10,128,481	3.20	7,021,151	24.98	3,107,330	44.26
期初淨資產	63,261,440	19.96	56,240,289	200.12	7,021,151	12.48
解繳公庫						
期末淨資產	73,389,921	23.16	63,261,440	225.11	10,128,481	16.01

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市勞工權益基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	10,128,481
本期賸餘	10,128,481
調整非現金項目	1,089,213
流動負債淨增（淨減）	1,089,213
業務活動之淨現金流入（流出）	11,217,694
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,077,076
增加固定資產	-935,076
增加無形資產	-142,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,077,076
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,140,618
期初現金及約當現金	63,261,440
期末現金及約當現金	73,402,058

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

丁、參考表

臺中市勞工權益基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	316,910,051		316,910,051	收入
財產收入	851,887		851,887	財產收益
政府撥入收入	316,058,164		316,058,164	政府撥入收入
基金用途	307,858,646	-1,077,076	306,781,570	支出
服務費用	274,858,220	5,655,163	280,513,383	業務支出
材料及用品費	2,080,965	-2,080,965		
租金、償債、利息及相關手續費	1,993,148	-1,993,148		
稅捐及規費（強制費）	19,050	-19,050		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,562,000	-1,562,000		
捐助、補助與獎助	26,232,226		26,232,226	獎補助支出
其他	35,961		35,961	其他支出
購建固定資產	935,076	-935,076		
購置無形資產	142,000	-142,000		
本期賸餘(短絀)	9,051,405	1,077,076	10,128,481	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	63,261,440		63,261,440	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	72,312,845	1,077,076	73,389,921	期末淨資產

註：1.「服務費用」274,858,220元與「業務支出」280,513,383元間之調整數5,655,163元，係為「材料及用品費」2,080,965元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,993,148元、稅捐及規費（強制費）19,050元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,562,000元調整數合計。

2.本期賸餘(短絀)1,077,076元係購建固定資產935,076元及購置無形資產142,000元調整數合計。

主辦會計人員：陳淑媛



基金主持人：張大春

